



榕兴医疗

NEEQ : 835367

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司

WOUND CARE
SPECIALIST

伤口护理专家

EXPORT TO
87 COUNTRIES

出口到87个国家



半年度报告

2021

公司半年度大事记



第一类医疗器械备案凭证

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司：

根据相关法规要求，对你单位第一类医疗器械：疝气固定带予以备案，备案号：苏泰械备 20210390 号。



日期：2021 年 06 月 29 日

1. 2021 年 1 月 公司获得医疗器械单一审核 MDSAP 体系认证证书

2. 2021 年 6 月 公司完成“疝气固定带”一类医疗器械备案

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	58

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人褚加冕、主管会计工作负责人郭巧艳及会计机构负责人（会计主管人员）郭巧艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

兹申请豁免披露 2021 年半年度报告附注中的主要客户名称，虽然报告期内公司保持着稳定的发展态势，但公司总体规模仍然较小，抗风险能力较弱。客户信息披露容易引起恶性竞争及资源流失，如披露公司年报中的主要客户信息，会让本公司消耗大量的时间和精力来面对恶意。为保持公司良性发展、降低风险和压力，特此申请豁免客户名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	2014 年 2 月 7 号食品药品监督管理局出台《创新医疗器械特别审批程序》，并于 2016 年 12 月 15 日出台《创新医疗器械特别审批申报资料编写指南》，大力鼓励医疗器械的创新发展,并对创新医疗器械的审批开启绿色通道，同时也进一步规范了创新医疗器械的申报; 2015 年 5 月 19 日食品药品监督管理局出台《医疗器械临床评价技术指导原则》，规范了医疗器械的临床活动,并为临床活动提供指导。2015 年 10 月 15 号，食品药品监督管理局出台《医疗器械经营质量管理规范现场检查指导原则》，强化医疗器械经营质量监督管理，规范医疗器械经营管理规范现场检查工作。2016 年 1 月 29 日，国家修订完善了《高新技术企业认定管理办法》及其附件《国家重点支持的高新技术领域》，加大了对科技型企业尤其是中小企业的政策扶持,其中功能性数

	<p>料企业为高新技术企业，根据办法的规定，所取得的政策优惠亦得以增加；因此，功能性敷料作为医用材料及医疗用品行业的细分行业，一方面得到了政府的大力支持，并且在政策上得以具体体现，同时国家对医疗器械行业的监管亦越来越严格。如果政策导向发生变化,新产品研发进度、外部资金支持、产品上市后的营销等均会受到一定影响。</p>
核心技术失密的风险	<p>功能性敷料行业作为高新技术行业，其产品和核心技术构成了公司在行业内的核心竞争优势。虽然公司在长期研发和生产实践虽形成了核心技术体系,掌握了大量产品配方、生产工艺、生产设备设计等技术，但由于产品的特殊性，为防止技术泄露，公司未对所有产品的配方申请专利保护，制备技术方面也仅限于对少数关键制备技术申请专利，因此存在被竞争对手模仿的可能性。虽然公司已经采取了相关有效措施，在报告期内很好地保护了核心技术，未出现泄密事件，但若不能实施持续有效的管理，仍存在核心技术泄密的可能。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>专业人才是公司技术发展、创新的关键，经过几年的发展和技术积累，公司组建了较为完整的研发团队，形成了较强的自主创新能力并拥有核心技术。技术研发工作本身依赖专业人才，特别是核心技术人员，虽然报告期内公司核心技术人员稳定，但如果核心技术人员离职，而公司又不能及时安排适当人选接替或补充，将会对公司的生产经营造成重大不利影响。</p>
新产品研发和注册风险	<p>随着医疗卫生事业的快速发展，我国对功能性产品的要求不断提高，市场需求也在不断变化，作为提供商，必须紧跟市场需求，不断开发新产品并及时投放市场，才能更好地适应市场变化，满足医疗诊断需求。同时,功能性敷料产品研发投入较大，研发周期也较长，研发成功后还必须经过产品标准制定和审核、临床试验、质量管理体系考核、产品注册等审批程序才能获得国家食品药品监督管理部门颁发的产品注册证书，从而投放市场。而申请注册周期一般为 1-2 年，如果不能按照研发计划成功开发新产品或完成产品注册，将影响公司前期研发投入的回收和未来效益的实现，对公司造成较大的损失。</p>
出口国家或地区政治、经济环境变动	<p>报告期内,公司的营业收入可分为出口贸易收入和国内销售收入，其中出口贸易收入占比约 55%，公司货物出口主要集中在北美、欧洲、澳大利亚等地区，虽然出口国均为发达国家，政治政策、经济体制较为稳定，但依然存在政治经济环境变动的风险。如果出口国家和地区对我国实施更为严格的贸易救济措施，或对我国采取其他不利于双边经贸关系发展的政治经济政策，将影响公司的销售渠道拓展及产品销售收入。</p>
行业市场竞争加剧的风险	<p>功能性敷料行业在快速发展的同时，行业内部竞争也不断加剧。一方面，功能性敷料国际上领先企业如墨尼克、优格、施乐辉、保赫曼等跨国公司在技术实力、资金实力及品牌影响力上都远胜国内企业，具备稳定的产品质量、严谨的学术支持等显著优势，我国部分高端敷料市场被这些跨国企业占领；另一方面，我国功能性敷料企业规模小，专业度较低多，大多数厂家的生</p>

	产规模化、集约化程度较低，质量参差不齐，在国际国内市场价格竞争激烈。因此，公司面临着行业竞争加剧的压力，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。虽然公司在核心技术、研发团队上的优势保证了领先地位，市场份额不会轻易被对手取代，但如果公司不能及时有效地应对市场竞争，将会面临增长放缓、市场份额下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、榕兴医疗有限公司	指	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司章程
股东大会	指	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司股东大会
董事会	指	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司董事会
监事会	指	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司监事会
上海衡开	指	上海衡开贸易有限公司
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 即原厂委托制造，指一家厂家根据另一家厂商的要求，为其生产产品和产品配件，即可代表外委加工，也可代表转包合同加工。
FDA 认证	指	美国食品和药物管理局认证，通过 FDA 认证的食品、药品、化妆品和医疗器具对人体是确保安全而有效的。
CE 认证	指	欧洲合格评定，是欧盟市场评定产品是否可以流通的依据，从高到低级共有 III、IIB、IIA、I 类四类。
CMDCAS 认证	指	加拿大医疗器械注册许可，加拿大卫生部要求所有进入加拿大市场销售的医疗器械制造商要有 CMDCAS 认证注册的认证证书，用以证明符合加拿大的医疗器械法规。
CAMDI	指	中国医疗器械行业协会，由全国范围内从事医疗器械生产、经营、科研开发、产品检测及教育培训的单位或个人在自愿的基础上联合组成的行业性、非营利性的社会团体。
报告期、本年度、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	泰州市榕兴医疗用品股份有限公司
英文名称及缩写	Roosin Medical Co.,Ltd.
	Roosin
证券简称	榕兴医疗
证券代码	835367
法定代表人	褚加冕

二、 联系方式

董事会秘书	郭巧艳
联系地址	泰州市高港区口岸工业园区远东大道8号, 225300
电话	0523-86908085
传真	0523-86908081
电子邮箱	guoqiaoyan@roosin.com
公司网址	www.roosin.com
办公地址	泰州市高港区口岸工业园区远东大道8号
邮政编码	225300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公区档案室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996年11月27日
挂牌时间	2016年1月12日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-卫生材料及医药用品制造-卫生材料及医药用品制造（C2770）
主要业务	医用功能性生物敷料的生产、研发和销售等
主要产品与服务项目	主要从事国内外医用功能性生物敷料的生产、研发和销售等
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	13,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（褚加冕、褚省吾）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（褚加冕、褚省吾），一致行动人为（褚加冕、褚省吾）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132120070397010XM	否
注册地址	江苏省泰州市高港区口岸工业园区远东大道8号	否
注册资本（元）	13,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,785,414.92	26,548,921.31	15.96%
毛利率%	48.07%	50.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,176,401.77	3,694,859.21	-14.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,920,649.89	3,439,107.33	-15.08%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.63%	13.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.09%	12.53%	-
基本每股收益	0.24	0.28	-14.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,961,955.89	55,902,677.95	12.63%
负债总计	28,385,388.40	24,502,512.23	15.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,576,567.49	31,400,165.72	10.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.66	2.42	10.12%
资产负债率%（母公司）	41.29%	39.94%	-
资产负债率%（合并）	45.08%	43.83%	-
流动比率	1.04	0.96	-
利息保障倍数	15.76	15.64	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,884,720.81	3,289,921.80	-43%
应收账款周转率	4.54	4.76	-
存货周转率	1.52	1.46	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.63%	15.22%	-
营业收入增长率%	15.96%	37.22%	-
净利润增长率%	-14.03%	150.45%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司所处的卫生材料及医药用品制造业存在较高的行业壁垒。公司自 1996 年成立以来，一直致力于医用功能性敷料的研发、生产与销售。公司经过多年努力，陆续推出了 CAD 医用抗粘敷料、海藻酸钙系列敷料、水胶体敷料、凡士林油纱系列敷料、烧伤凝胶系列敷料、含银系列敷料等等各类功能性敷料，广泛适用于各种不同类型、不同时期的伤口护理。公司的关键产品均为自主研发，截止披露日公司已拥有发明专利 13 项以及 10 项实用新型专利。公司多项技术达到国内领先水准，其中海藻酸钙敷料、医用水胶体敷料获得国内医疗器械三类注册证，多个产品获得国内医疗器械二类注册证，并在美国 FDA 注册（510K）、欧洲 CE 证书、日本厚生省注册。公司高度重视研发工作，扩大研发队伍，加强研发能力，不断完善质量控制体系，确保产品质量的一致性和稳定性，为公司的研发工作打下了坚实的基础。公司的商业模式为：

（一） 采购模式

公司建立了严格的供应商管理制度，公司采购部定期对供应商进行综合评价，形成优质供应商信息库，以信息库所列供应商作为参与公司采购询价、比价、议价的合格对象；公司质控部定期赴供应商巡检，制定相关验收标准并严格执行。

（二） 生产模式

公司生产模式主要分为自主生产、代工生产及委外生产三种模式。实践中，公司主要根据销售产品类别、自身生产优劣势及其他厂商需求来确定具体生产模式。目前，公司自主生产产品主要包括 CAD 抗粘敷料、婴儿护脐、水胶体、海藻酸钙等产品；代工生产（OEM）的产品主要包括烧伤凝胶、凡士林、水胶体等，采用代工生产既有利于扩大公司生产规模，有利于与其它品牌商形成战略联盟，从而推动烧伤凝胶、凡士林、水胶体、海藻酸钙等的销量；委外生产的产品主要为吸水垫，公司根据 ISO9001 规定制定了委外加工管理程序，从委外生产商选择、过程管理控制、质量验证等多方面均设立了严格标准，委外厂商均具有《全国医疗产品生产许可证》，并严格按照管理规范进行外协生产。

（三） 销售模式

公司销售模式分为 OEM 模式、自有品牌代理销售模式。报告期内，公司已在全球各地拥有近百家客户。公司产品以外销为主，而外销主要通过 OEM 模式。公司获得的美国 FDA、510K、欧盟 CE、日本厚生省等相关认证，为产品出口奠定了坚实的基础，公司外销市场以美国、英国、意大利、加拿大为主，同时产品还销往日本、奥地利、德国、土耳其等国家和地区。公司国内则选取自有品牌产品代理销售模式，近年来已与全国近百家销售代理商建立合作关系，在合作过程中，公司密切监督代理商履约情况，并参考终端客户反馈意见，对代理商进行综合评估，建立了严格的自有品牌代销制度。报告期末至本报告披露日，公司主营业务、商业模式未发生重大变化。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,886,185.02	4.58%	2,117,129.45	3.79%	36.33%
应收账款	8,419,827.51	13.37%	4,507,167.63	8.06%	86.81%
存货	10,913,959.29	17.33%	11,741,629.92	21.00%	-7.05%
长期股权投资	608,485.61	0.97%	615,782.39	1.10%	-1.18%
固定资产	23,330,886.80	37.06%	23,715,085.73	42.42%	-1.62%
在建工程	2,580,139.06	4.10%	568,070.15	1.02%	354.19%
短期借款	14,000,000.00	22.24%	11,000,000.00	19.68%	27.27%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	62,961,955.89	100.00%	55,902,677.95	100.00%	12.63%

项目重大变动原因：

- （1）货币资金增长 36.33%，由于本年度短期借款增加引起。
- （2）应收帐款增加 86.81%，由于订单出货较多，尾款未收引起。
- （3）存货下降 7.05%，主要系管理水平提升，产品出货速度加快引起。
- （4）长期股权投资下降 1.18%，由于北京裕兴应急救援科技有限公司退回投资款 34,611 元引起。
- （5）在建工程增长 354.19%，主要系本年度对研发大楼进行改造引起。
- （6）短期借款增长 27.27%，增加贷款金额 300 万元，主要系研发大楼改造及购入固定资产等引起

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	30,785,414.92		26,548,921.31	-	15.96%
营业成本	15,985,611.30	51.93%	13,067,338.80	49.22%	22.33%
营业利润	3,423,089.51	11.12%	4,543,047.47	17.11%	-24.65%
净利润	3,176,401.77	10.32%	3,694,859.21	13.92%	-14.03%
经营活动产生的现金流量净额	1,884,720.81	-	3,289,921.80	-	-42.71%
投资活动产生的现金流量净额	-3,815,244.27	-	-3,949,724.05	-	3.4%
筹资活动产生的现金流量净额	2,775,630.54	-	-206,508.11	-	1,444.08%

项目重大变动原因：

营业情况变动分析:

(1) 报告期内, 营业收入较上年同期增加 15.96%, 主要系由于公司稳定国外市场原有产品的基础上, 增加出口品种, 同时加大对国内市场开拓的力度, 产品销售收入增加所致。

(2) 报告期内, 营业成本较上年同期增长 22.33%, 主要系公司产能新设备的投入, 产能增加, 效率提升, 及管理水平提升等因素, 但因原材料上涨的情况下, 在收入增长 15.96%的基础上, 成本增长较为缓慢所致。

(3) 报告期内, 营业利润下降 24.65%, 主要系由于报告期内公司为了更好的管理引进咨询管理公司, 另运输费用也因疫情原因有所上涨, 整体人员薪酬水平增加及改扩建厂房及设备改造等增加使银行贷款增加及汇率波动等因素导致财务费用增长所致。

(4) 报告期内, 净利润较去年同期下降 14.03%, 下降 51.85 万元, 主要本年度在扩大产能及管理需求的基础上, 成本费用增加较多引起。

现金流量分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 42.71%, 金额为: 140.52 万元。销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 10.3%, 增加 289.67 万元; 下降的原因主要系购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加了 18.7 万元, 支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 350.55 万元, 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 139.81 万元引起。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 3.4%, 主要系投资支付的现金较去年同期下降了 67.12%, 减少金额为 9.8 万引起。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升了 298.21 万元, 主要系本年度公司偿还债务支付的现金较去年同期减少 400 万元等引起。

三、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,537.64
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	320,315.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,148.61
非经常性损益合计	209,629.03
所得税影响数	31,418.73
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	178,210.30

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司决定自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。本公司首次执行新租赁准则，对本公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海衡开贸易有限公司	子公司	医疗器械的销售、医疗科技领域内的技术开发等	1,000,000	2,164,529.91	-4,125,069.37	1,235,422.65	-240,157.44
江苏鸿蒙医用材料有限公司	参股公司	医用材料、生物材料、高分子材料销售	10,000,000.00	2,424,920.04	2,535,356.61	812,727.88	-24,094.87
北京榕兴应急救援科技有限公司	参股公司	科技推广和应用服务业	5,000,000	208,731.46	-4,859.53	0	0

截至报告期末，公司拥有一家全资子公司，上海衡开贸易有限公司。

上海衡开贸易有限公司注册地址于 2019 年 11 月 25 日由上海市杨浦区国霞路 458 弄 2 号 503 室变更为上海市杨浦区国权北路 1688 弄 69 号 604B，注册资本 100 万元，经营范围：医疗器械的销售，医疗科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务，食品流通，电子商务（不得从事金融业务）。【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。报告期内，上海衡开营业收入 1,235,422.65 元，净利润-240,157.44 元，总资产 2,164,529.91 元。

截至报告期末，公司拥有两家参股公司：

1.江苏鸿蒙医用材料有限公司注册地址为泰州市医药高新技术产业开发区药城大道一号（药城大道南侧、口泰路东侧）CMC 大楼 C1 楼 709-4 室，注册资本为人民币 1000 万元整，经营范围：医用材料、

生物材料、高分子材料销售【依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。公司持有江苏鸿蒙医用材料有限公司 24%的股权。

2. 北京榕兴应急救援科技有限公司注册地址为北京市海淀区八里庄路 62 号院 1 号楼 313-1，注册资本为人民币 5000 万元整，经营范围：应急救援技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；产品设计；等，上海衡开贸易有限公司持有北京榕兴应急救援科技有限公司 10%的股权。

除此之外，无其他控股或参股的企业。

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司承担社会责任如下：公司诚信经营、依法纳税，公司根据自身经营发展需求，合理吸纳就业人口，为地方经济建设做出应有贡献。按时支付劳动报酬，依法为员工办理参加社会保险和住房公积金，维护职工合法权益。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
关联担保	32,000,000	19,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 公司于 2020 年 8 月 14 日召开了第二届董事会第十一次会议审议通过，公司与南京银行股份有限公司泰州高港支行签订编号为 Ba152242003120018 的流动资金借款合同。以本公司土地厂房（苏（2018）泰州不动产权第 0060834 号）作为抵押，抵押期限为 2019 年 1 月 2 日起至 2022 年 1 月 1 日（最高额抵押合同编号为 Ec2552241901020001）。公司股东褚加冕、钱建芬承担连带责任保证担保，公司签署借款合同 500 万元，实际借款 400 万元，授信期限为一年。。上述偶发性关联交易发生时未履行必要决策程序，故对上述关联交易进行补充追认。
2. 公司于 2020 年 10 月 13 日召开了第二届董事会第十二次会议审议通过，拟向南京银行股份有限公司泰州高港支行申请银行授信，金额为 500 万元，授信期限为一年。公司股东褚省吾、沈兰凤以个人拥有的房产（苏（2018）泰州不动产权第 0044093 号）作为本次贷款抵押物，公司控股股东、实际控制人、董事褚加冕先生及其配偶钱建芬为本次申请授信提供个人连带责任担保。
3. 公司于 2020 年 10 月 28 日召开了第二届董事会第十三次会议审议通过，公司拟向南京银行股份有限公司泰州高港支行申请银行授信，金额为 500 万元，授信期限为一年。由公司知识产权作为本次贷款质押物(编号为 ZL201110393078.0 发明专利、编号为 ZL201310713195.X 发明专利、编号为 ZL201720504183.X 实用新型专利)，公司控股股东、实际控制人、董事褚加冕先生及其配偶钱建芬为本次申请授信提供个人连带责任担保。
4. 公司于 2020 年 11 月 30 日召开了第二届董事会第十四次会议审议通过，公司拟向中国银行股份有限公司泰州高港支行申请银行授信，金额为 200 万元，授信期限为一年。由公司知识产权作为本次贷款质押物(编号为 ZL201310031254.5 发明专利、编号为 ZL201310697149.5 发明专利、编号为 ZL201110393076.1 发明专利)，公司控股股东、实际控制人、董事褚加冕先生及其配偶钱建芬为本次申请授信提供个人连带责任担保。
5. 公司于 2021 年 5 月 17 日召开了第二届董事会第十六次会议审议通过，公司拟向南京银行股份有限公司泰州高港支行申请银行授信，金额为 1500 万元，授信期限为一年。公司以房产（苏（2018）泰州不动产权第 0060834 号）和土地使用权（地号：321203001005GB00184）作为本次贷款抵押物，公司控股股东、实际控制人、董事褚加冕先生及其配偶钱建芬为本次申请授信提供个人连带责任担保。实际借款 300 万元，借款期间自 2021 年 5 月 19 日起至 2021 年 9 月 22 日止。

公司接受关联方担保，旨在提升公司的融资能力，满足公司营运资金的需求，公司未支付担保费，不存在损害公司及股东利益的情形。该关联交易的发生，为公司正常流动资金的补充提供便利，对公司正常生产经营未产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易	2015年8月15日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年8月15日	-	正在履行中
-	董监高	诚信状况	2018年5月9日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内, 承诺人均严格履行了上述承诺, 未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	11,066,283.91	17.58%	抵押于银行用于取得贷款
土地	无形资产	抵押	1,046,947.35	1.66%	抵押于银行用于取得贷款
专利	无形资产	质押	0		质押于银行用于取得贷款
总计	-	-	12,113,231.26	19.24%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司将资产抵押和质押给银行办理授信担保, 是公司业务发展和生产经营的正常需求, 有利于改善公司的财务状况, 对公司的生产经营有积极影响, 对公司的利益不会造成不利影响, 对股东的利益不会构成损害。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,348,750	10.375%	0	1,348,750	10.375%
	其中：控股股东、实际控制人	65,000	0.5%	0	65,000	0.5%
	董事、监事、高管	243,750	1.875%	0	243,750	1.875%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,651,250	89.625%	0	11,651,250	89.625%
	其中：控股股东、实际控制人	10,920,000	84%	0	10,920,000	84%
	董事、监事、高管	731,250	5.625%	0	731,250	5.625%
	核心员工	0		0	0	
总股本		13,000,000.00	-	0	13,000,000.00	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	泰州裕兴福泰投资管理有限公司	4,225,000	0	4,225,000	32.5%	4,225,000	0	0	0
2	褚加冕	4,161,000	0	4,161,000	32.0077%	4,095,000	66,000	0	0
3	褚省吾	2,600,000	0	2,600,000	20%	2,600,000	0	0	0
4	沈兰凤	975,000	0	975,000	7.5%	731,250	243,750	0	0
5	钱建芬	549,000	0	549,000	4.2231%	0	549,000	0	0
6	金昌南	390,000	0	390,000	3%	0	390,000	0	0
7	泰州鑫融股权投资	100,000	0	100,000	0.7692%	0	100,000	0	0

基金合伙企业（有限合伙）									
合计	13,000,000	0	13,000,000	100%	11,651,250	1,348,750	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：褚省吾与沈兰凤为夫妻，褚加冕与钱建芬为夫妻，褚省吾与褚加冕为父子，沈兰凤与褚加冕为母子。褚加冕、褚省吾与沈兰凤均为榕兴福泰的主要股东。除此之外，公司股东相互之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

公司的控股股东和实际控制人一致，为自然人褚省吾和褚加冕。

褚省吾先生，男，1949年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于扬州农学院，被授予大专学位。1966年10月至1969年10月务农；1970年10月至1981年10月，在时仙化学纤维厂担任供销员；1981年11月至1984年10月，在江苏郁金香集团担任供应科长；1984年11月至1996年10月，在郁金香壁纸厂担任副总经理；1996年11月至2005年6月，在泰州市榕兴抗粘敷料有限公司任公司总经理，自2018年6月25日至今任榕兴医疗董事长。截至目前，直接持有公司股份260万股，占公司总股本比例为20%。

褚加冕先生，男，1975年10月出生，公司总经理兼法定代表人，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海第二军医科大学，被授予本科学位。1997年7月至2001年1月，在上海克隆生物高技术有限公司担任物流部采购经理；2001年1月至2003年7月，在华东医药（宁波）有限公司担任商务经理；2003年7月至2005年7月，在上海凌云医药有限公司担任医药代表；现任公司总经理。截至目前担任榕兴医疗总经理，直接持有公司股份416.1万股，占公司总股本比例为32.0077%。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
褚加冕	总经理、董事、销售总监	男	1975年10月	2018年6月25日	2021年6月25日
褚省吾	董事长	男	1949年1月	2018年6月25日	2021年6月25日
沈兰凤	董事	女	1949年2月	2018年6月25日	2021年6月25日
程文涵	监事(主席)	男	1986年1月	2018年6月25日	2021年6月25日
张琴	监事	女	1986年5月	2018年6月25日	2021年6月25日
孙志荣	监事(职工代表)	男	1971年6月	2018年6月25日	2021年6月25日
陈达永	副总经理、研发总监	男	1974年8月	2018年6月25日	2021年6月25日
严华林	董事	男	1964年1月	2019年1月31日	2021年6月25日
郭巧艳	董事会秘书、财务总监	女	1984年1月	2018年6月25日	2021年6月25日
王禹	董事	男	1986年11月	2018年6月25日	2021年6月25日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

报告期后更新情况：公司董事会、监事会及高级管理人员任期已于2021年6月25日到期，公司于2021年8月18日在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）发布了《关于董事会、监事会、高级管理人员延期换届的公告》（公告编号 2021-013），在换届选举完成之前，第二届董事会、监事会及高级管理人员继续履行相应职责。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

褚省吾与沈兰凤为夫妻，褚省吾与褚加冕为父子，沈兰凤与褚加冕为母子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郭巧艳	财务总监	新任	董事会秘书、财务总监	新任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

郭巧艳，女，1984年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科。2009年2月—2013年6月，在江苏润杰五金机械制造有限公司做成本会计；2013年7月至2015年3月，在江苏长泰药业有限公司担任总帐会计；2015年6月至今，在泰州市榕兴医疗用品股份有限公司担任成本会计、财务总监，2021年4月份兼任董事秘书。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	23
生产人员	59	63
销售人员	13	16
技术人员	20	24
财务人员	4	4
员工总计	119	130

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,886,185.02	2,117,129.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	8,419,827.51	4,507,167.63
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	6,573,151.69	3,946,740.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	705,950.78	1,008,340.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	10,913,959.29	11,741,629.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	122,974.84	166,463.82
流动资产合计		29,622,049.13	23,487,471.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	608,485.61	615,782.39
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	23,330,886.80	23,715,085.73
在建工程	五、(九)	2,580,139.06	568,070.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	1,230,647.55	1,247,546.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	5,493,695.61	6,218,003.91
递延所得税资产	五、(十二)	96,052.13	50,717.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,339,906.76	32,415,206.12
资产总计		62,961,955.89	55,902,677.95
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	14,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	2,871,488.49	1,575,090.89
预收款项	五、(十五)	9,142,935.73	7,004,185.98
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	36,742.00	711,472.86
应交税费	五、(十七)	501,588.37	260,227.43
其他应付款	五、(十八)	1,807,633.81	3,901,535.07
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,360,388.40	24,452,512.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(十九)	25,000.00	50,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,000.00	50,000.00
负债合计		28,385,388.40	24,502,512.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	693,227.14	693,227.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	2,230,507.77	2,230,507.77
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	18,652,832.58	15,476,430.81
归属于母公司所有者权益合计		34,576,567.49	31,400,165.72
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		34,576,567.49	31,400,165.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		62,961,955.89	55,902,677.95

法定代表人：褚加冕

主管会计工作负责人：郭巧艳

会计机构负责人：郭巧艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,092,443.16	1,628,811.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、(一)	8,930,733.35	4,706,543.07
应收款项融资			
预付款项		6,321,579.43	3,775,527.09

其他应收款	十一、(二)	5,623,310.59	5,279,564.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,709,840.95	11,664,069.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			76,672.03
流动资产合计		33,677,907.48	27,131,186.99
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	1,608,485.61	1,566,268.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,983,711.31	23,711,463.30
在建工程		2,580,139.06	568,070.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,230,647.55	1,247,546.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,493,695.61	6,218,003.91
递延所得税资产		96,052.13	50,717.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,992,731.27	33,362,069.68
资产总计		67,670,638.75	60,493,256.67
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	11,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,832,293.41	1,534,322.29
预收款项		8,788,597.60	6,751,246.67
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		36,742.00	711,472.86

应交税费		499,612.07	259,602.13
其他应付款		1,786,756.81	3,901,535.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,944,001.89	24,158,179.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,000.00	50,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,000.00	50,000.00
负债合计		27,969,001.89	24,208,179.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本		13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		693,227.14	693,227.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,230,507.77	2,230,507.77
一般风险准备			
未分配利润		23,777,901.95	20,361,342.74
所有者权益（或股东权益）合计		39,701,636.86	36,285,077.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,670,638.75	60,493,256.67

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	五、(二十四)	30,785,414.92	26,548,921.31
其中：营业收入		30,785,414.92	26,548,921.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,352,772.07	22,347,365.34
其中：营业成本	五、(二十四)	15,985,611.30	13,067,338.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	290,337.37	221,865.17
销售费用	五、(二十六)	4,767,013.97	3,134,255.44
管理费用	五、(二十七)	3,298,549.59	3,201,797.66
研发费用	五、(二十八)	2,645,884.16	2,479,304.95
财务费用	五、(二十九)	365,375.68	242,803.32
其中：利息费用		224,369.46	206,508.11
利息收入		490.96	287.84
加：其他收益	五、(三十)	320,315.28	406,165.66
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-5,782.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,782.77	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-309,182.84	-64,674.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-14,903.01	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,423,089.51	4,543,047.47
加：营业外收入	五、(三十四)	1,113.39	3,351.91
减：营业外支出	五、(三十五)	111,799.64	187,109.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,312,403.26	4,359,289.56
减：所得税费用	五、(三十六)	136,001.49	664,430.35

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,176,401.77	3,694,859.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,176,401.77	3,694,859.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,176,401.77	3,694,859.21
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,176,401.77	3,694,859.21
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,176,401.77	3,694,859.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.28
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.28

法定代表人：褚加冕

主管会计工作负责人：郭巧艳

会计机构负责人：郭巧艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十一、(四)	30,165,444.57	24,552,076.90
减：营业成本	十一、(四)	15,934,281.19	12,099,612.84
税金及附加		288,826.67	221,872.61
销售费用		4,200,264.25	2,865,488.60
管理费用		3,126,083.10	3,177,807.92
研发费用		2,645,884.16	2,479,304.95
财务费用		318,986.72	240,219.63
其中：利息费用		224,369.46	
利息收入		490.96	
加：其他收益		320,145.00	406,052.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、(五)	-5,782.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,782.77	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-302,233.23	1,908.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,663,247.48	3,875,730.98
加：营业外收入		1,112.86	3,351.91
减：营业外支出		111,799.64	187,109.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,552,560.70	3,691,973.07
减：所得税费用		136,001.49	664,430.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,416,559.21	3,027,542.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,416,559.21	3,027,542.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		3,416,559.21	3,027,542.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,023,805.58	28,127,067.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		380,913.26	278,058.51
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	817,062.11	409,805.41
经营活动现金流入小计		32,221,780.95	28,814,931.44
购买商品、接受劳务支付的现金		12,163,902.35	11,976,297.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,929,629.94	5,531,476.80
支付的各项税费		629,054.82	908,237.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)	10,614,473.03	7,108,997.93
经营活动现金流出小计		30,337,060.14	25,525,009.64
经营活动产生的现金流量净额		1,884,720.81	3,289,921.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		34,611.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,010.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,621.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,810,865.27	3,809,724.05
投资支付的现金		48,000.00	146,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,858,865.27	3,955,724.05
投资活动产生的现金流量净额		-3,815,244.27	-3,949,724.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,369.46	206,508.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		224,369.46	4,206,508.11
筹资活动产生的现金流量净额		2,775,630.54	-206,508.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-76,051.51	-35,160.98
五、现金及现金等价物净增加额		769,055.57	-901,471.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,117,129.45	2,703,842.88
六、期末现金及现金等价物余额		2,886,185.02	1,802,371.54

法定代表人：褚加冕

主管会计工作负责人：郭巧艳

会计机构负责人：郭巧艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,743,038.26	26,272,739.15
收到的税费返还		380,742.98	278,058.51
收到其他与经营活动有关的现金		321,748.82	6,268,347.85
经营活动现金流入小计		30,445,530.06	32,819,145.51
购买商品、接受劳务支付的现金		11,894,080.10	12,728,352.35
支付给职工以及为职工支付的现金		6,571,995.24	5,363,026.25
支付的各项税费		614,968.39	890,050.48
支付其他与经营活动有关的现金		10,094,930.39	10,362,181.54
经营活动现金流出小计		29,175,974.12	29,343,610.62
经营活动产生的现金流量净额		1,269,555.94	3,475,534.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,010.00	6,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,010.00	6,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,466,794.47	3,807,734.05
投资支付的现金		48,000.00	96,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,514,794.47	3,903,734.05
投资活动产生的现金流量净额		-3,505,784.47	-3,897,734.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金			4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,369.46	206,508.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		224,369.46	4,206,508.11
筹资活动产生的现金流量净额		2,775,630.54	-206,508.11

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-75,770.45	-32,577.29
五、现金及现金等价物净增加额		463,631.56	-661,284.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,628,811.60	2,364,534.95
六、期末现金及现金等价物余额		2,092,443.16	1,703,250.39

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二十五)(二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(以下统称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

(二) 财务报表项目附注

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于1996年11月27日成立。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码:9132120070397010XM。本公司为在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的股份有限公司,股票代码835367,转让方式为协议转让。本公司于2015年4月20日经批准由有限公司改制成为股份有限公司,注册地址与总部地址均为泰州市高港区口岸工业园区远东大道8号。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属医疗器械行业,主要经营医用卫生材料及敷料产品的制造与销售。

(三) 本年度合并财务报表范围

本公司于2013年11月设立全资子公司上海伸孚倍贸易有限公司。2016年10月,上海伸孚倍贸易有限公司更名为上海衡开贸易有限公司,该全资子公司纳入本年合并财务报表范围,详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币

非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两

项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：账龄组合

应收账款组合2：关联方

应收票据组合1：无风险银行承兑汇票组合

应收票据组合2：商业承兑汇票组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：押金及员工借款

其他应收款组合2：关联方往来

其他应收款组合3：应收其他应收款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品和周转材料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用五五摊销法核算成本。包装物在领用时采用一次转销法核算成

本。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产, 本公司采用简化方法计量损失准备。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分), 均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失, 按应减记金额, 借记“资产减值损失”, 贷记合同资产减值准备; 转回已计提的资产减值准备时, 做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资, 如为同一控制下的企业合并, 应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本; 非同一控制下的企业合并, 按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本; 以支付现金取得的长期股权投资, 初始投资成本为实际支付的购买价款; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 初始投资成本为发行权益性证券的公允价值; 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定; 非货币性资产交换取得的长期股权投资, 初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理, 并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-20	5	4.75-31.67
机器设备	3-10	5	9.5-31.67
办公设备	3-10	5	9.5-31.67
运输设备	4-5	5	19-23.75

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十七） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

无形资产包括土地使用权、财务软件、专利权。土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。财务软件及专利权按有效年限平均摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据

规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布

或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

收入确认的具体方法：公司收入主要系销售产品收入，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十二）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分

的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1. 本公司作为承租人

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁

有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

(二十六) 于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

根据新租赁准则的要求，公司决定自2021年1月1日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。本公司首次执行新租赁准则，对本公司财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、0%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	7%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
泰州市榕兴医疗用品股份有限公司	15%
上海衡开贸易有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业认证证书，证书编

号：GR201832001746，有效期为三年。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,632.38	22,778.79
银行存款	2,828,867.95	2,012,224.21
其他货币资金	52,684.69	82,126.45
合计	2,886,185.02	2,117,129.45

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,069,379.48	100.00	649,551.97	7.16
其中：组合 1：账龄组合	9,069,379.48	100.00	649,551.97	7.16
合计	9,069,379.48	100.00	649,551.97	7.16

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,847,536.76	100.00	340,369.13	7.02
其中：组合 1：账龄组合	4,847,536.76	100.00	340,369.13	7.02
合计	4,847,536.76	100.00	340,369.13	7.02

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,774,244.27	5.00	438,712.21	4,635,402.31	5.00	231,770.12
1 至 2 年	92,389.64	10.00	9,238.96	3,315.54	10.00	331.55
2 至 3 年	2,289.54	50.00	1,144.77	201,102.91	50.00	100,551.46

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
3至4年	200,456.03	100.00	200,456.03	7,716.00	100.00	7,716.00
合计	9,069,379.48	7.16	649,551.97	4,847,536.76	7.02	340,369.13

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 309,182.84 元。

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
N 客户	1,880,585.00	20.74	94,029.25
M 客户	400,203.50	4.41	20,010.18
Q 客户	373,086.00	4.11	18,654.30
B 客户	289,130.32	3.19	14,456.52
S 客户	217,344.00	2.40	12,747.20
合计	3,160,348.82	34.85	159,897.44

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,071,065.03	94.18	3,843,750.19	97.39
1至2年	295,432.86	5.49	45,550.36	1.15
2至3年	18,136.28	0.34	18,136.00	0.46
3年以上			39,303.78	1.00
合计	5,384,634.17	100.00	3,946,740.33	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海东富龙科技股份有限公司	2,893,500.00	44.02
江苏金陵消防工程有限公司扬州净化分公司	720,000.00	10.95
昆山新伟杰机械有限公司	335,600.00	5.11
上海羿隼生物科技服务中心	330,000.00	5.02
江苏润达净化科技有限公司	300,000.00	4.56
合计	4,579,100.00	69.66

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,894,468.30	1,008,340.68
减：坏账准备		
合计	1,894,468.30	1,008,340.68

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应收其他应收款项	383,879.88	904,910.43
押金及员工借款	322,070.90	103,430.25
减：坏账准备		
合计	705,950.78	1,008,340.68

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	578,742.56	81.98	953,764.76	94.59
1 至 2 年	117,909.22	16.70	45,276.92	4.49
2 至 3 年	7,299.00	1.03	7,299.00	0.72
3 年以上	2,000.00	0.28	2,000.00	0.20
合计	705,950.78	100.00	1,008,340.68	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	押金、往来款	152,561.89	1年以内、1-2年	21.61	
潘剑锋	员工借款	70,000.00	1年以内	9.92	
朱喜梅	员工借款	69,115.00	1年以内	9.79	
泰州市锦程医疗用品有限公司	往来款	50,000.00	1年以内	7.08	
上海禹涛国际货运代理有限公司	往来款	37,495.77	1年以内	5.31	
合计		379,172.66		53.71	

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	4,650,304.33		4,650,304.33	5,020,700.39		5,020,700.39
在产品	2,577,008.73		2,577,008.73	886,824.86		886,824.86
库存商品	3,240,167.35		3,240,167.35	5,811,794.35		5,811,794.35
周转材料	416,693.39		416,693.39	958.00		958.00
委托加工物资	29,785.49		29,785.49	21,352.32		21,352.32
合计	10,913,959.29		10,913,959.29	11,741,629.92		11,741,629.92

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	122,974.84	166,463.82
合计	122,974.84	166,463.82

(七) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
江苏鸿蒙医用材料有限公司	566,268.38	48,000.00		-5,782.77						608,485.61
北京榕兴应急救援科技有限公司	49,514.01		34,611.00					14,903.01		14,903.01
合计	615,782.39	48,000.00	34,611.00	-5,782.77				14,903.01		608,485.61

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	23,330,886.80	23,715,085.73
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	23,330,886.80	23,715,085.73

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,701,436.49	18,625,785.12	2,434,657.52	1,263,093.03	39,024,972.16
2. 本期增加金额		656,701.89	98,667.07	344,070.80	1,099,439.76
购置		656,701.89	98,667.07	344,070.80	1,099,439.76
3. 本期减少金额		68,205.12			68,205.12
处置或报废		68,205.12			68,205.12
4. 期末余额	16,701,436.49	19,214,281.89	2,533,324.59	1,607,163.83	40,056,206.80
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,240,641.66	7,606,764.12	1,726,509.95	735,970.70	15,309,886.43
2. 本期增加金额	394,510.92	852,482.19	132,609.30	78,488.64	1,458,091.05
计提	394,510.92	852,482.19	132,609.30	78,488.64	1,458,091.05
3. 本期减少金额		42,657.48			42,657.48
处置或报废		42,657.48			42,657.48
4. 期末余额	5,635,152.58	8,416,588.83	1,859,119.25	814,459.34	16,725,320.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	11,066,283.91	10,797,693.06	674,205.34	792,704.49	23,330,886.80
2. 期初账面价值	11,460,794.83	11,019,021.00	708,147.57	527,122.33	23,715,085.73

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
值					

注：本公司以原值为 16,701,436.49 元、净值为 11,066,283.91 元的房屋建筑物用于抵押取得借款。

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,580,139.06	568,070.15
合计	2,580,139.06	568,070.15

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新大楼东西楼梯 PVC 地面施工及老车间拆除	66,000.00		66,000.00	66,000.00		66,000.00
老厂房改造	2,514,139.06		2,514,139.06	502,070.15		502,070.15
合计	2,580,139.06		2,580,139.06	568,070.15		568,070.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
老厂房改造		502,070.15	2,012,068.91			2,514,139.06

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
老厂房改造						自筹

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,281,215.00	188,679.24	178,064.89	1,647,959.13
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,281,215.00	188,679.24	178,064.89	1,647,959.13

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
二、累计摊销				
1. 期初余额	221,102.69	1,244.76	178,064.89	400,412.34
2. 本期增加 金额	13,164.96	3,734.28		16,899.24
计提	13,164.96	3,734.28		16,899.24
3. 本期减少 金额				
4. 期末余额	234,267.65	4,979.04	178,064.89	417,311.58
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加 金额				
3. 本期减少 金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,046,947.35	183,700.20		1,230,647.55
2. 期初账面价值	1,060,112.31	187,434.48		1,247,546.79

注：本公司以原值为 1,281,215.00 元、净值为 1,046,947.35 元的土地使用权用于抵押取得借款。专利质押情况详见附注五、（十三）。

（十一） 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
网络服务费	6,329.77		2,921.46		3,408.31
零星工程费	6,211,674.14	699,356.60	1,420,743.44		5,490,287.30
合计	6,218,003.91	699,356.60	1,423,664.90		5,493,695.61

（十二） 递延所得税资产

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	96,052.13	640,347.55	50,717.15	338,114.33
合 计	96,052.13	640,347.55	50,717.15	338,114.33

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,051,128.70	3,051,128.70

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021	558,512.99	558,512.99	经税务机关认证
2022	1,068,058.11	1,068,058.11	经税务机关认证
2023	685,302.47	685,302.47	经税务机关认证
2024	739,255.13	739,255.13	经税务机关认证
合计	3,051,128.70	3,051,128.70	

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款	7,000,000.00	4,000,000.00
合计	14,000,000.00	11,000,000.00

2. 抵押借款的情况说明

本公司与南京银行股份有限公司泰州高港支行签订额度为 2,000 万的最高债权额合同，期限为 2019 年 1 月 2 日至 2022 年 1 月 1 日。本公司以土地厂房（苏（2018）泰州不动产权第 0060834 号）作为抵押，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬，该笔借款期末余额为 700 万元。400 万借款期限自 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 14 日，300 万借款期限自 2021 年 5 月 19 日至 2021 年 9 月 22 日，抵押担保及连带责任保证期间为债务履行期限届满之日起两年。

3. 质押借款的情况说明

本公司与南京股份有限公司泰州高港支行签订 500 万的非授信额度及最高债权额度内借款合同，期限为 2020 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日。本公司以专利（权利凭证名称分别为一种采用海藻酸钙治疗糖尿病的足用袜的制备方法、一种载银无纺布的制备方法、一种医用凡士林纱布敷料及其生产装置，权利号分别为 ZL201110393078.0、ZL201310713193.X、ZL201720504183.X）作为质押，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬，公司取得质押借款 500 万元。质押担保及连带责任保证期间为债务履行期限届满之日。

本公司与中国银行股份有限公司泰州高港支行签订额度为 200 万的最高额保证合同，期限为 2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 8 日。本公司以专利（权利凭证名称分别为一种天然

高分子基止血敷料的制备、一种复合透明质酸伤口敷料、一种杀菌蜂蜜敷料的制备方法，权利号分别为 ZL201310031254.5、ZL201310697149.5、ZL201110393076.1) 作为质押担保，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬公司取得质押借款 200 万元。借款期限自 2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 8 日，质押担保及连带责任保证期间为债务履行期限届满之日。

期末质押的专利系公司以前年度发生，与该专利有关的支出已费用化。

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,475,680.47	1,383,971.87
1 年以上	395,808.02	191,119.02
合计	2,871,488.49	1,575,090.89

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,777,792.35	5,439,606.52
1 年以上	1,365,143.38	1,564,579.46
合计	9,142,935.73	7,004,185.98

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	711,472.86	5,872,532.12	6,547,262.98	36,742.00
离职后福利-设定提存计划		382,366.96	382,366.96	
合计	711,472.86	6,254,899.08	6,929,629.94	36,742.00

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	674,730.86	5,517,342.60	6,192,073.46	
职工福利费				
社会保险费		230,132.69	230,132.69	
其中：医疗保险费		205,090.20	205,090.20	
工伤保险费		14,619.49	14,619.49	
生育保险费		10,423.00	10,423.00	
住房公积金	36,742.00	125,056.83	125,056.83	36,742.00
合计	711,472.86	5,872,532.12	6,547,262.98	36,742.00

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		370,763.68	370,763.68	
失业保险费		11,603.28	11,603.28	
合计		382,366.96	382,366.96	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	384,815.19	
企业所得税	84,715.29	221,842.11
房产税	17,938.02	17,938.02
土地使用税	10,427.50	10,427.50
城市维护建设税	1,459.77	4,574.88
教育费附加	2,232.60	4,457.66
印花税		987.26
合计	501,588.37	260,227.43

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	1,807,633.81	3,901,535.07
合计	1,807,633.81	3,901,535.07

其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
工程款	306,112.31	1,966,112.31
押金	112,320.00	1,037,014.94
往来款	1,148,075.40	838,707.00
其他	241,126.10	59,700.82
合计	1,807,633.81	3,901,535.07

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	50,000.00		25,000.00	25,000.00	科研设备补助

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
----	------	----------	----------	------	------	-------------

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2011年重大科技成果转化项目*载银海藻	50,000.00		25,000.00		25,000.00	与资产相关

本公司2011年收到载银海藻项目设备补助款50万元，按照设备折旧年限10年计入其他收益。

(二十) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,000,000.00						13,000,000.00

(二十一) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	693,227.14			693,227.14

(二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,230,507.77			2,230,507.77

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	15,476,430.81	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	15,476,430.81	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,176,401.77	
期末未分配利润	18,652,832.58	

(二十四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	30,785,414.92	15,985,611.30	26,544,216.31	13,067,338.80
功能性敷料	20,420,388.12	10,063,755.29	17,018,154.91	8,065,058.50
普通敷料	10,365,026.80	5,921,856.01	9,526,061.40	5,002,280.30
二、其他业务小计			4,705.00	

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他			4,705.00	
合计	30,785,414.92	15,985,611.30	26,548,921.31	13,067,338.80

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	108,972.83	86,593.41
教育费附加	77,837.76	60,662.53
其他	103,526.78	74,609.23
合计	290,337.37	221,865.17

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术及咨询服务费	1,467,647.82	791,279.64
职工薪酬	1,029,375.80	734,905.75
运杂费	759,935.53	469,512.47
会务费	300,000.00	31,256.00
展销费	179,836.75	61,912.26
差旅费	109,450.49	71,014.24
广告宣传费	196,559.03	623,518.91
办公费	204,684.93	121,726.21
业务招待费	61,818.70	48,014.21
折旧费	18,140.05	16,035.48
其他	439,564.87	165,080.27
合计	4,767,013.97	3,134,255.44

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	791,912.28	1,015,833.84
咨询费	565,531.84	276,108.79
办公费	96,076.04	281,507.58
长期待摊费用摊销	786,654.28	557,868.23
固定资产折旧	234,369.18	163,720.37
业务招待费	274,482.92	55,636.85
车辆使用费	29,141.32	33,029.53
差旅费	47,568.20	12,132.00
装修费	253,032.21	645,870.77
水电费	56,960.95	8,414.86
无形资产摊销	0.00	13,164.96
其他	162,820.37	138,509.88
合计	3,298,549.59	3,201,797.66

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,194,439.07	797,528.41
折旧	40,387.34	9,658.53
其他	1,411,057.75	1,672,118.01
合计	2,645,884.16	2,479,304.95

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	224,369.46	206,508.11
减：利息收入	490.96	287.84
汇兑损失	114,987.41	35,160.98
减：汇兑收益	38,935.90	
手续费支出	65,445.67	1,422.07
合计	365,375.68	242,803.32

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技进步奖		21,470.00	与收益相关
电子商务发展专项资金		19,865.10	与收益相关
专利奖励专项资金		11,850.00	与收益相关
外经贸发展专项奖补资金		30,000.00	与收益相关
2018年度促进开放型经济转型升级扶持专项资金		185,500.00	与收益相关
2019年第一批科技创新免申报奖补资金		21,471.00	与收益相关
2019年第二批科技创新免申报奖补资金		10,448.00	与收益相关
市级科技创新奖补资金配套资金		10,448.00	与收益相关
2019年第一批科技创新免申报奖补资金		75,000.00	与收益相关
2019年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金		20,000.00	与收益相关
载银海藻项目	25,000.00		与资产相关
个税手续费	170.28		与收益相关
2020年省级外贸中提质和服务贸易切块资金	31,100.00		与收益相关
泰州市高港区科学技术局大型科学仪器开放共享补贴	200,795.00		与收益相关
职业技能提升行动资金	19,000.00		与收益相关
2020年度泰州市知识产权奖补资金	20,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省级专利资助	1,250.00		与收益相关
区开放型经济高质量发展专项资金	20,000.00		与收益相关
泰州市促进开放型经济高质量发展专项扶持资金	3,000.00		与收益相关
合计	320,315.28	406,052.10	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,782.77	

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-309,182.84	-64,674.16

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资减值损失	-14,903.01	

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,113.39	3,351.91	1,113.39

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	95,262.00	58,693.00	95,262.00
非流动资产损坏报废损失	16,537.64	128,416.82	16,537.64
合计	111,799.64	187,109.82	111,799.64

(三十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	181,336.47	664,430.35
递延所得税费用	-45,334.98	
合计	136,001.49	664,430.35

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
-----	-----

项 目	金 额
利润总额	3,312,403.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	662,480.65
子公司适用不同税率的影响	36,023.62
税法规定额外可扣除费用的影响	-396,882.62
所得税费用	136,001.49

(三十七) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	817,062.11	409,805.41
其中：		
利息收入	490.96	287.84
政府补助收入	320,145.00	406,165.66
收到的往来款	495,312.76	3,351.91
经营活动有关的营业外收入	1,113.39	
支付其他与经营活动有关的现金	10,614,473.03	7,108,997.93
其中：		
手续费支出	65,445.67	1,422.07
付现费用	6,616,169.72	5,623,940.16
支付的的往来款	3,837,595.64	1,424,942.70
捐赠支出	95,262.00	58,693.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,176,401.77	3,694,859.21
加：信用减值损失	309,182.84	--
资产减值准备	14,903.01	64,674.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	1,458,091.05	1,205,641.22
无形资产摊销	16,899.24	13,164.96
长期待摊费用摊销	1,423,664.90	1,209,350.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益 以“-”号填列）	16,537.64	128,416.82
财务费用（收益以“-”号填列）	300,420.97	241,669.09
投资损失（收益以“-”号填列）	5,782.77	

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-45,334.98	
存货的减少（增加以“-”号填列）	827,670.63	-2,239,304.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,625,948.33	-4,418,351.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,006,449.30	3,389,801.78
经营活动产生的现金流量净额	1,884,720.81	3,289,921.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,886,185.02	1,802,371.54
减：现金的期初余额	2,117,129.45	2,703,842.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	769,055.57	-901,471.34

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,886,185.02	1,802,371.54
其中：库存现金	4,632.38	1,851.81
可随时用于支付的银行存款	2,828,867.95	1,800,519.73
可随时用于支付的其他货币资金	52,684.69	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,886,185.02	1,802,371.54
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	11,066,283.91	用于流动资金循环抵押借款
无形资产	1,046,947.35	用于流动资金循环抵押借款
合计	12,113,231.26	--

(四十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	348,045.99	6.4601	2,248,411.90
其中：美元	348,045.99	6.4601	2,248,411.90
预收账款	808,061.21	6.4601	5,220,156.22
其中：美元	808,061.21	6.4601	5,220,156.22

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海衡开贸易有限公司	上海	上海	医疗器械销售等	100		设立

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏鸿蒙医用材料有限公司	江苏	江苏	医药制造业	24		权益法
北京榕兴应急救援科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	10		权益法

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
褚加冕家族	本公司第一大股东	93.79%	96.23%

褚加冕持有本公司 32.01%股份，褚省吾（父）持有本公司 20%股份，沈兰凤（母）持有本公司 7.5%股份，钱建芬（配偶）持有本公司 4.22%股份，褚加冕家族合计直接持有本公司 63.73%股份；“泰州榕兴福泰投资管理有限公司”（以下简称“榕兴福泰”）持有本公司 32.50%股份，其中，褚加冕持有榕兴福泰 57.48%股份，褚省吾（父）持有榕兴福泰 20%股份，沈兰凤（母）持有榕兴福泰 15%股份，褚加冕家族通过榕兴福泰合计间接持有本公司 30.06%股份。褚加冕家族直接和间接持有本公司 93.79%股份，合计持有本公司 96.23%的表决权。本公司的控股股东、实际控制人为褚加冕和褚省吾。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
金昌男	持有公司 3%股份的股东
泰州鑫融股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 0.77%股份的股东

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
褚加冕、钱建芬	本公司	3,000,000.00	2021-5-19	2021-9-22	否
褚加冕、钱建芬	本公司	4,000,000.00	2020-10-15	2022-10-14	否
褚加冕、钱建芬	本公司	5,000,000.00	2020-10-28	2021-10-27	否
褚加冕、钱建芬	本公司	2,000,000.00	2020-12-9	2021-12-8	否

本公司与南京银行股份有限公司泰州高港支行签订额度为 2,000 万的最高债权额合同，期限为 2019 年 1 月 2 日至 2022 年 1 月 1 日。本公司以土地厂房（苏（2018）泰州不动产权第 0060834 号）作为抵押，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬，该笔借款期末余额为 700 万元。400 万借款期限自 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 14 日，300 万借款期限自 2021 年 5 月 19 日至 2021 年 9 月 22 日，抵押担保及连带责任保证期间为债务履行期限届满之日起两年。

本公司与南京股份有限公司泰州高港支行签订 500 万的非授信额度及最高债权额度内借款合同，期限为 2020 年 10 月 28 日至 2021 年 10 月 27 日。本公司以专利（权利凭证名称分别为一种采用海藻酸钙治疗糖尿病的足用袜的制备方法、一种载银无纺布的制备方法、一种医用凡士林纱布敷料及其生产装置，权利号分别为 ZL201110393078.0、ZL201310713193.X、ZL201720504183.X）作为质押，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬，公司取得质押借款 500 万元。质押担保及连带责任保证期间为债务履行期限届满之日。

本公司与中国银行股份有限公司泰州高港支行签订额度为 200 万的最高额保证合同，期限为 2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 8 日。本公司以专利（权利凭证名称分别为一种天然高分子基止血敷料的制备、一种复合透明质酸伤口敷料、一种杀菌蜂蜜敷料的制备方法，权利号分别为 ZL201310031254.5、ZL201310697149.5、ZL201110393076.1）作为质押担保，连带责任保证人为褚加冕、钱建芬公司取得质押借款 200 万元。借款期限自 2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 8 日，质押担保及连带责任保证期

间为债务履行期限届满之日。

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	907,127.40	892,196.31

(六) 关联方应收应付款项

本公司期末无关联方应收应付款项

(七) 关联方承诺

本公司期末无关联方承诺。

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日2021年8月18日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

公司无需要披露的其他事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,571,080.90	100.00	640,347.55	6.69
其中：组合1：账龄组合	8,885,290.99	92.83	640,347.55	7.21
组合2：其他组合	685,789.91	7.17		

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	9,571,080.90	100.00	640,347.55	6.69

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,044,657.39	100.00	338,114.32	6.70
其中：组合 1：账龄组合	4,802,440.61	95.20	338,114.32	7.04
组合 2：其他组合	242,216.78	4.80		
合计	5,044,657.39	100.00	338,114.32	6.70

按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,590,155.78	5.00	429,507.79	4,590,306.16	5.00	229,515.31
1 至 2 年	92,389.64	10.00	9,238.96	3,315.54	10.00	331.55
2 至 3 年	2,289.54	50.00	1,144.77	201,102.91	50.00	100,551.46
3 年以上	200,456.03	100.00	200,456.03	7,716.00	100.00	7,716.00
合计	8,885,290.99	7.21	640,347.55	4,802,440.61	7.04	338,114.32

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 302,233.23 元。

3. 本报告期无实际核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
N 客户	1,880,585.00	19.65	94,029.25
上海衡开贸易有限公司	685,789.91	7.17	34,289.50
M 客户	400,203.50	4.18	20,010.18
Q 客户	373,086.00	3.90	18,654.30
B 客户	289,130.32	3.02	14,456.52
合计	3,628,794.73	—	181,439.74

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	5,623,310.59	5,279,564.16
减：坏账准备		
合计	5,623,310.59	5,279,564.16

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及员工借款	162,858.90	40,099.00
关联方往来	5,187,422.86	4,507,422.86
应收其他应收款项	273,028.83	732,042.30
减：坏账准备		
合计	5,623,310.59	5,279,564.16

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	5,513,792.37	98.05%	5,243,686.24	99.32%
1 至 2 年	101,219.22	1.80%	27,578.92	0.52%
2 至 3 年	7,299.00	0.13%	7,299.00	0.14%
3 年以上	1,000.00	0.02%	1,000.00	0.02%
合计	5,623,310.59	100.00%	5,279,564.16	100.00%

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款项

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海衡开贸易有限公司	关联方往来	5,187,422.86	1年以内	92.25	
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	应收其他应收款项	75,061.89	1年以内、1-2年	1.33	
朱喜梅	员工借款	69,115.00	1年以内	1.23	
泰州市锦程医疗用品有限公司	押金	50,000.00	1年以内	0.89	
上海禹涛国际货运代理有限公司	应收其他应收款项	37,495.77	1年以内	0.67	
合计		5,419,095.52		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资	608,485.61		608,485.61	566,268.38		566,268.38
合计	1,608,485.61		1,608,485.61	1,566,268.38		1,566,268.38

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海衡开贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
江苏鸿蒙医用材料有限公司	566,268.38	48,000.00		-5,782.77						608,485.61	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	30,148,029.57	15,934,281.19	24,547,371.90	12,099,612.84
二、其他业务	17,415.00		4,705.00	
合计	30,165,444.57	15,934,281.19	24,552,076.90	12,099,612.84

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,782.77	

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-16,537.64	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	320,315.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,148.61	
所得税影响额	-31,418.73	
合计	178,210.30	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.63	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.09	0.23	0.23

泰州市榕兴医疗用品股份有限公司

二〇二一年八月十八日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公区档案室